

BRIDGE SOLUTIONS HUB S.A.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Wartości niematerialne i prawne

Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto		
B.O. 01.01.2022	876 230,00	876 230,00
Zwiększenia	-	-
Zmniejszenia	-	-
B.Z. 31.12.2022	876 230,00	876 230,00
Umorzenie		
B.O. 01.01.2022	(66 896,67)	(66 896,67)
Zwiększenia	(121 800,00)	(121 800,00)
B.Z. 31.12.2022	(188 696,67)	(188 696,67)
Wartość netto		
B.O. 01.01.2022	809 333,33	809 333,33
B.Z. 31.12.2022	687 533,33	687 533,33

2. Rzeczowe aktywa trwałe

2. 1 Zmiana stanu środków trwałych

	Środki transportu	Urządzenia techniczne i maszyny	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto				
B.O. 01.01.2022	36 997,16	78 541,37	497 765,44	613 303,97
Zwiększenia	317 276,43	-	-	317 276,43
Zmniejszenia	(317 276,43)	-	-	(317 276,43)
B.Z. 31.12.2022	36 997,16	78 541,37	497 765,44	613 303,97
Umorzenie				
B.O. 01.01.2022	(4 136,40)	(83 698,88)	(315 314,48)	(403 149,76)
Zwiększenia	(83 583,91)	(5 614,69)	(27 161,08)	(116 359,68)
Zmniejszenia	76 785,13	20 130,00	-	96 915,13
B.Z. 31.12.2022	(10 935,18)	(69 183,57)	(342 475,56)	(422 594,31)
Wartość netto				
B.O. 01.01.2022	32 860,76	(5 157,51)	182 450,96	210 154,21
B.Z. 31.12.2022	26 061,98	9 357,80	155 289,88	190 709,66

BRIDGE SOLUTIONS HUB S.A.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

2. 2 Wartości niematerialne i prawne w budowie

	B.O. 01.01.2022	Poniesione nakłady w roku obrotowym	Zakończenie budowy środka trwałego	B.Z. 31.12.2022
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	413 347,80	719 996,60	-	1 133 344,40
Wpadaj.pl 2	363 347,80	719 996,60	-	1 083 344,40
Wpadaj.pl 2 Lite	50 000,00	-	-	50 000,00

2. 3 Środki trwałe nieamortyzowane

Wartość środków trwałych niewykazywanych w aktywach Spółki używanych przez Spółkę na podstawie umów najmu, :

Lista	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Budynki i lokale	Inne środki trwałe	Razem
Lokal biurowy	-	-	1 500 000,00	-	1 500 000,00
Drukarka Elyan	3 500,0	-	-	-	3 500,00
B.Z. 31.12.2022	3 500,00	48 000,00	1 500 000,00	-	1 551 500,00

2. 4 Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:		
- poniesione w roku	1 037 273,03	1 744 360,98
- planowane na rok następny	500 000,00	500 000,00

3. Kapitał własny

3. 1 Struktura własności kapitału zakładowego

Udziałowcy	Ilość udziałów	Wartość nominalna udziałów	Udział %
Akcje serii A	1 505 000	1 505 000,00	51,00%
Akcje serii B	91 529	91 529,00	28,68%
	1 596 529	1 596 529,00	100,000%

BRIDGE SOLUTIONS HUB S.A.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

3. 2 Zmiana kapitałów zapasowych i rezerwowych

	<i>Kapitał zapasowy</i>
B.O. 01.01.2022	2 465 901,31
Zwiększenia z tyt. nadwyżki wartości sprzedaży akcji nad wartością nominalną	823 771,00
Zmniejszenia z tyt. kosztów emisji akcji	(222 850,52)
B.Z. 31.12.2022	<u>3 066 821,79</u>

3. 3 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Strata netto w wysokości 940.083,38 zł za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2022 r. zostanie pokryta z zysków lat następnych.

4. Należności

4. 1 Struktura należności

	Wartość brutto na dzień 31.12.2022	Należności bieżące	Należności przeterm. do 6 miesięcy	Należności przeterminowa ne od 6-12 miesięcy
Należności krótkoterminowe				
Od jednostek powiązanych				
z tytułu dostaw i usług	-	-	-	-
	-	-	-	-
Od pozostałych jednostek				
z tytułu dostaw i usług	145 426,96	145 426,96	-	-
z tyt. podatku VAT	59 775,56	59 775,56	-	-
z tyt. podatku CIT	7 021,00	7 021,00	-	-
inne należności od pracowników	600,00	600,00	-	-
kaucje	45 045,04	45 045,04	-	-
inne	925,80	925,80	-	-
	<u>258 794,36</u>	<u>258 794,36</u>	-	-

5. Inwestycje

5. 1 Inwestycje krótkoterminowe

	31.12.2022	31.12.2021
Krótkoterminowe aktywa finansowe		
Udzielone pożyczki	56 901,38	1 012 405,48
	<u>56 901,38</u>	<u>1 012 405,48</u>
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	1 415 046,19	1 793 611,89
Środki pieniężne na rachunkach VAT	1 345,02	18 280,56
	<u>1 416 391,21</u>	<u>1 811 892,45</u>

BRIDGE SOLUTIONS HUB S.A.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

6. Rozliczenia międzyokresowe

6. 1 Rozliczenia międzyokresowe czynne

	31.12.2022	31.12.2021
Krótkoterminowe		
Ubezpieczenia komunikacyjne	14 130,76	5 390,27
Ubezpieczenia majątkowe	2 873,51	-
Inne usługi reklamowe	-	4 080,60
Pozostałe	1 440,50	-
	18 444,77	9 470,87

6. 2 Rozliczenia międzyokresowe bierne

	31.12.2022	31.12.2021
Koszty usług doradczych	34 000,00	-
Koszty usług programistycznych i projektowych	30 000,00	-
Koszty usług reklamowych, energii, transport	10 776,38	30 835,91
Koszt wysłanych sms-ów	6 666,27	-
Dzierżawa gruntów pod reklamę	-	2 630,00
Inne	776,14	-
	82 218,79	33 465,91

W roku 2022 rezerwy na koszty usług prezentowane są w zobowiązaniach z tytułu dostaw i usług.

7. Zobowiązania

7. 1 Zobowiązania długoterminowe

	31.12.2022	31.12.2021
Kredyty i pożyczki	-	46 861,70
<i>Przypadające do spłaty:</i>		
<i>do 1 roku</i>	-	46 861,70
<i>powyżej 1</i>	-	-

7. 2 Zobowiązania krótkoterminowe

	31.12.2022	31.12.2021
Zobowiązania handlowe	301 672,96	224 370,28
<i>Wobec jednostek powiązanych</i>	-	-
<i>Wobec jednostek pozostałych</i>	301 672,96	224 370,28

BRIDGE SOLUTIONS HUB S.A.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	75 125,02	66 849,24
<i>Podatek VAT</i>	-	184,58
<i>Podatek dochodowy od osób fizycznych</i>	9 995,00	10 284,00
<i>Składki na ubezpieczenie społeczne (ZUS)</i>	65 130,02	56 014,00
Pozostałe	-	366,66
Inne zobowiązania	117 919,31	477 154,04
Pożyczka PFR	46 861,72	93 723,38
Kredyt obrotowy	499,96	-
Zobowiązania wobec pracowników i zleceniobiorców z tytułu wynagrodzeń	70 337,63	37 930,34
Pozostałe	220,00	345 500,3
Zobowiązania, w tym:	494 717,29	768 373,56
<i>krótkoterminowe</i>	494 717,29	768 373,56

8. Przychody odsetkowe

(w tym wynikające z dłużnych instrumentów finansowych oraz pożyczek udzielonych i należności własnych)

	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności				Razem
	Odsetki zrealizowane	do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Pożyczki udzielone i należności	31 338,50	-	7 167,13	-	38 505,63
Razem	31 338,50	-	7 167,13	-	38 505,63

9. Koszty odsetkowe

(w tym wynikające z zaciągniętych zobowiązań finansowych)

	Odsetki niezrealizowane, o terminie płatności				Razem
	Odsetki zrealizowane	do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Pozostałe pasywa	23 747,64	-	-	-	23 747,64
Razem	23 747,64	-	-	-	23 747,64

10. Struktura przychodów ze sprzedaży

	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
<i>Struktura terytorialna</i>		
Przychody ze sprzedaży produktów		
Kraj	3 800 960,56	3 996 534,68
Eksport	-	-
	3 800 960,56	3 996 534,68

BRIDGE SOLUTIONS HUB S.A.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

Struktura rzeczowa

Przychody ze sprzedaży towarów i produktów

Produkty	3 341 899,69	3 852 245,51
Usługi	459 060,87	144 289,17
inne	-	-
	<u>3 800 960,56</u>	<u>3 996 534,68</u>

11. Podatek dochodowy od osób prawnych

11. 1 Struktura podatku dochodowego od osób prawnych

	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
Podatek dochodowy bieżący	-	-
Zmiana stanu odroczonego podatku dochodowego	(96 507,60)	-
	<u>(96 507,60)</u>	<u>-</u>

Wyliczenie podatku dochodowego od osób prawnych

	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
Strata	(1 036 590,98)	(398 490,49)

I. Kwoty, które zwiększają podstawę opodatkowania

Błędnie udokumentowane wydatki	148 261,20	-
Amortyzacja	70 118,05	-
Nie wypłacone wynagrodzenia i składki ZUS	28 399,98	-
Koszty leasingowe	14 358,57	-
Koszty samochodowe	5 619,01	-
Uzgodnienie sald	2 967,79	-
Odsetki budżetowe	725,23	-
Różnice stałe	-	86 338,87
Różnice przejściowe	-	10 271,71
Pozostałe	-	3 652,81
Razem	<u>270 449,83</u>	<u>100 263,39</u>

II. Kwoty, które zmniejszają podstawę opodatkowania

Przychody niestanowiące przychodu podatkowego	-	21 967,12
Odsetki naliczone	7 167,13	-
Razem	<u>7 167,13</u>	<u>21 967,12</u>
Dochód do opodatkowania	<u>(773 308,28)</u>	<u>(320 194,22)</u>
Darowizny	-	-
Strata z lat ubiegłych	-	-
Podstawa opodatkowania	<u>(773 308,28)</u>	<u>(320 194,22)</u>
Podatek	-	-

BRIDGE SOLUTIONS HUB S.A.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

11. 2 Odroczony podatek dochodowy

	31.12.2022	31.12.2021
Straty z lat ubiegłych	1 100 808,12	-
Nie wypłacone wynagrodzenia i składki ZUS	28 399,98	-
Ujemne różnice przejściowe razem	1 129 208,10	-
Wartość brutto aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	101 628,73	-
Dodatnie różnice przejściowe:		
Naliczone odsetki od udzielonych pożyczek	56 901,37	-
Dodatnie różnice przejściowe razem	56 901,37	-
Wartość rezerwy na odroczony podatek dochodowy	5 121,11	-
Wykazane w bilansie aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	101 628,73	-
Wykazana w bilansie rezerwa na odroczony podatek dochodowy	5 121,12	-
Zmiana bilansowa netto	96 507,60	-

12. Informacje i objaśnienia d rachunku przepływów pieniężnych

12. 1 Ustalenie różnicy między zmianą stanów zobowiązań krótkoterminowych (z wyłączeniem pożyczek i kredytów) wykazaną w bilansie a zmianą tej pozycji w rachunku przepływów

Zmiana stanów zobowiązań krótkoterminowych (z wyłączeniem pożyczek i kredytów) wykazana w bilansie a zmiana tej pozycji w rachunku przepływów pieniężnych różnią się o wartość zakończonych umów leasingowych na samochody osobowe wykazywane w ewidencji środków trwałych. Spółka zakończyła umowy leasingowe niewykupując samochodów do majątku spółki. Wartość korekty wynosi 301.194,30 zł.

12. 2 Ustalenie różnicy między zmianą stanów zapasów wykazaną w bilansie a zmianą tej pozycji w rachunku przepływów pieniężnych

Na dzień bilansowy nie ma różnicy między zmianą stanów zapasów wykazaną w bilansie a zmianą tej pozycji w rachunku przepływów pieniężnych.

13. Zatrudnienie

Przeciętny stan zatrudnienia w roku obrotowym

	31.12.2022	31.12.2021
Pracownicy umysłowi	11	7
Ogółem	11	7

BRIDGE SOLUTIONS HUB S.A.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

14. Wynagrodzenia oraz pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze dla osób wchodzących w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących

Wyszczególnienie	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
Wynagrodzenia wypłacone		
Zarząd	201 929,59	38 541,20
Razem	201 929,59	38 541,20

15. Wynagrodzenie biegłego rewidenta [podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych] wypłacone lub należne

	01.01.2022 - 31.12.2022	01.01.2021 - 31.12.2021
Wynagrodzenie z tytułu badania rocznego sprawozdania finansowego	10 000,00	10 000,00

16. Zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które wymagałyby ujęcia w niniejszym sprawozdaniu finansowym.

17. Zdarzenia po dniu bilansowym nie ujęte w sprawozdaniu finansowym

Po dniu bilansowym nie wystąpiły zdarzenia, które wymagają ujęcia w niniejszym sprawozdaniu finansowym.

18. Informacje o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym

Spółka nie uczestniczyła we wspólnych przedsięwzięciach podlegających konsolidacji.

19. Zobowiązania warunkowe

Na dzień bilansowy Spółka nie udzieliła żadnych gwarancji i poręczeń, nie dokonywała zabezpieczeń zobowiązań ani nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku.

20. Transakcje z jednostkami powiązanymi

W roku 2022 spółka nie dokonywała transakcji z jednostkami powiązanymi.

BRIDGE SOLUTIONS HUB S.A.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

21. Kontynuacja działalności

Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez Spółkę działalności.

W dniu 24 lutego 2022 roku rozpoczęła się rosyjska agresja na terenie Ukrainy. Działania wojskowe trwające w Ukrainie oraz związane z nimi sankcje nałożone na Federację Rosyjską mają negatywny wpływ na światową oraz polską gospodarkę powodując przerwanie łańcucha dostaw, kryzys żywnościowy, energetyczny oraz wysoką inflację.

Spółka nie jest bezpośrednio narażona na straty wynikające z ryzyka kursowego oraz nie prowadzi interesów na terenach bezpośrednio objętych działaniami wojennymi oraz krajach będących agresorami w tym konflikcie.

Zarząd spółki uważa taką sytuację za zdarzenie niepowodujące korekt w sprawozdaniu finansowym za rok 2022.